

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

31.03.2015.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03171787

Matični broj subjekta (MBS): 060001583

Osobni identifikacijski broj  
(OIB): 26217708909

Tvrtna izdavatelja: SOLARIS D.D. za hoteljerstvo, ugostiteljstvo i turizam

Poštanski broj i mjesto: 22000

ŠIBENIK

Ulica i kućni broj: Hotelsko naselje Solaris b.b.

Adresa e-pošte: roko.antonina@solaris.hr

Internet adresa: www.solaris.hr

Šifra i naziv općine/grada: 444 ŠIBENIK

Šifra i naziv županije: 15 ŠIBENSKO - KNINSKA

Broj zaposlenih: 393

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Antonina Roko

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 022/361030

Telefaks: 022/361801


Adresa e-pošte: roko.antonina@solaris.hr

Prezime i ime: Zrilić Goran

(osoba ovlaštene za zastupanje)

**Dokumentacija za objavu:**

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.



**Solaris d.d.**  
HOTELI SOLARIS D.D. | 22000 ŠIBENIK  
OIB: 26217708909



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 31.03.2015.

Obveznik: SOLARIS DD			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>AKTIVA</b>			
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>	0	0
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	1.187.146.012	1.182.462.191
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	2.233.396	2.233.396
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	2.233.396	2.233.396
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>	1.143.768.281	1.139.084.460
1. Zemljište	011	471.768.673	471.768.673
2. Građevinski objekti	012	628.151.458	604.365.546
3. Postrojenja i oprema	013	26.627.599	26.627.599
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	0	0
5. Biološka imovina	015	3.485.764	3.485.764
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	13.734.787	32.836.878
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	41.144.335	41.144.335
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	35.530.583	35.530.583
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	400	400
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	5.613.352	5.613.352
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	0	0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	0	0
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	0	0
3. Ostala potraživanja	032	0	0
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>	0	0
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	64.851.020	64.820.935
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	4.359.476	6.264.271
1. Sirovine i materijal	036	2.322.614	2.465.423
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	1.344.064	3.106.050
5. Predujmovi za zalihe	040	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	692.798	692.798
7. Biološka imovina	042	0	0
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	24.487.473	24.778.660
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	17.676.767	17.676.766
2. Potraživanja od kupaca	045	4.773.065	4.085.412
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	366.005	316.554
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	454.506	822.012
6. Ostala potraživanja	049	1.217.130	1.877.916
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	32.599.960	32.702.518
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	31.487.090	31.487.090
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	1.112.870	1.215.428
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
<b>IV. NOVAC U BANCII BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	3.404.111	1.075.486
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	437.699	1.436.855
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	1.252.434.731	1.248.719.981
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	0	0

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	<b>699.294.915</b>	<b>663.516.610</b>
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	185.315.700	185.315.700
II. KAPITALNE REZERVE	064	8.630.224	8.630.224
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	9.593.340	9.593.340
1. Zakonske rezerve	066	9.593.340	9.593.340
2. Rezerve za vlastite dionice	067	21.281.390	21.458.094
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	21.281.390	21.458.094
4. Statutarne rezerve	069	0	0
5. Ostale rezerve	070	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	456.662.784	450.558.255
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	36.594.962	38.916.162
1. Zadržana dobit	073	36.594.962	38.916.162
2. Preneseni gubitak	074	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	2.497.905	-29.497.071
1. Dobit poslovne godine	076	2.497.905	0
2. Gubitak poslovne godine	077	0	29.497.071
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	<b>1.403.605</b>	<b>1.403.605</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	1.403.605	1.403.605
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	<b>400.321.349</b>	<b>432.095.607</b>
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	286.155.653	319.456.043
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	091	0	0
9. Odgođena porezna obveza	092	114.165.696	112.639.564
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	<b>146.746.798</b>	<b>147.310.635</b>
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	9.927.627	8.896.632
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	79.581.576	66.940.381
4. Obveze za predujmove	097	2.843.621	14.362.902
5. Obveze prema dobavljačima	098	38.765.419	39.029.816
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	8.300.000	11.200.000
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	2.213.783	1.779.452
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	5.097.982	5.101.452
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	0	0
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	16.790	0
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	<b>4.668.064</b>	<b>4.393.524</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	<b>1.252.434.731</b>	<b>1.248.719.981</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

**RACUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2015. do 31.03.2015.

Obveznik: SOLARIS DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	<b>9.436.363</b>	<b>9.436.363</b>	<b>11.849.225</b>	<b>11.849.225</b>
1. Prihodi od prodaje	112	3.946.414	3.946.414	3.958.473	3.958.473
2. Ostali poslovni prihodi	113	5.489.949	5.489.949	7.890.752	7.890.752
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	<b>28.906.022</b>	<b>28.906.022</b>	<b>36.897.894</b>	<b>36.897.894</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	2.816.946	2.816.946	3.267.665	3.267.665
a) Troškovi sirovina i materijala	117	1.807.625	1.807.625	2.166.638	2.166.638
b) Troškovi prodane robe	118	24.986	24.986	77.059	77.059
c) Ostali vanjski troškovi	119	984.335	984.335	1.023.968	1.023.968
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	7.175.102	7.175.102	8.372.362	8.372.362
a) Neto plaće i nadnice	121	4.183.891	4.183.891	5.153.455	5.153.455
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	1.989.676	1.989.676	2.010.340	2.010.340
c) Doprinosi na plaće	123	1.001.535	1.001.535	1.208.567	1.208.567
4. Amortizacija	124	17.533.776	17.533.776	23.785.912	23.785.912
5. Ostali troškovi	125	1.314.333	1.314.333	1.458.036	1.458.036
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	0	0	0	0
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	65.865	65.865	13.919	13.919
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	<b>562.761</b>	<b>562.761</b>	<b>604.470</b>	<b>604.470</b>
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	562.761	562.761	604.470	604.470
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	0	0	0	0
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	<b>4.750.565</b>	<b>4.750.565</b>	<b>5.052.872</b>	<b>5.052.872</b>
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	4.750.565	4.750.565	5.052.872	5.052.872
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0	0	0
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>				
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>			0	0
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	<b>9.999.124</b>	<b>9.999.124</b>	<b>12.453.695</b>	<b>12.453.695</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	<b>33.656.587</b>	<b>33.656.587</b>	<b>41.950.766</b>	<b>41.950.766</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	<b>-23.657.463</b>	<b>-23.657.463</b>	<b>-29.497.071</b>	<b>-29.497.071</b>
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	23.657.463	23.657.463	29.497.071	29.497.071
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	<b>-23.657.463</b>	<b>-23.657.463</b>	<b>-29.497.071</b>	<b>-29.497.071</b>
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	23.657.463	23.657.463	29.497.071	29.497.071
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>	<b>-23.657.463</b>	<b>-23.657.463</b>	<b>-29.497.071</b>	<b>-29.497.071</b>
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165				
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>				
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>	<b>167</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	<b>-23.657.463</b>	<b>-23.657.463</b>	<b>-29.497.071</b>	<b>-29.497.071</b>
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2015. do 31.03.2015.

Obveznik: SOLARIS DD			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	-23.657.463	-29.497.071
2. Amortizacija	002	17.533.776	23.785.912
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	4.690.859	13.205.032
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	0
5. Smanjenje zaliha	005	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	0	0
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>-1.432.828</b>	<b>7.493.873</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	767.655	291.187
3. Povećanje zaliha	010	1.241.365	1.904.795
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	5.841.596	8.904.357
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>7.850.616</b>	<b>11.100.339</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>9.283.444</b>	<b>3.606.466</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	0	0
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	106.960	
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>106.960</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	12.252.289	19.102.091
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	102.558
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>12.252.289</b>	<b>19.204.649</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>12.145.329</b>	<b>19.204.649</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	21.651.962	33.300.390
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>21.651.962</b>	<b>33.300.390</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031		12.641.196
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	176.704
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	0	0
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>0</b>	<b>12.817.900</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>21.651.962</b>	<b>20.482.490</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	223.189	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	2.328.625
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	1.944.680	3.404.111
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	223.189	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	2.328.625
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	2.167.869	1.075.486

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od **1.1.2015** do **31.3.2015**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	<b>001</b>	185.315.700	185.315.700
2. Kapitalne rezerve	<b>002</b>	8.630.224	8.630.224
3. Rezerve iz dobiti	<b>003</b>	9.593.340	9.593.340
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	<b>004</b>	36.594.962	38.916.162
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	<b>005</b>	2.497.905	-29.497.071
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	<b>006</b>	456.662.784	450.558.255
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	<b>007</b>	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	<b>008</b>	0	0
9. Ostala revalorizacija	<b>009</b>	0	0
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	699.294.915	663.516.610
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	<b>011</b>	0	0
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	<b>012</b>	114.165.696	112.639.564
13. Zaštita novčanog tijeka	<b>013</b>	0	0
14. Promjene računovodstvenih politika	<b>014</b>	0	0
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	<b>015</b>	0	0
16. Ostale promjene kapitala	<b>016</b>	0	0
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	114.165.696	112.639.564
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>018</b>		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	<b>019</b>		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

# Bilješke uz financijske izvještaje (za razdoblje 01.01. - 31.03.2015.)

## 1. Opći podaci o društvu

Društvo je upisano dana 26. listopada 1995. godine u sudski registar Trgovačkog suda u Splitu rješenjem broj Tt-95/130-2 pod matičnim brojem subjekta MBS: 060001583. Na dan 31. prosinca 2002. godine registar područja prenesen je u Trgovački sud u Šibeniku.

Temeljni kapital društva koji iznosi 185.315.700 kn podijeljen je na 617.719 dionica nominalne vrijednosti 300 kuna.

U razdoblju 01.01.-31.03.2015. godine nije bilo podjele novih dionica, a nije bilo ni značajnijih promjena u vlasništvu dionica.

Organi Društva su Skupština, Nadzorni odbor i Uprava. U promatranom razdoblju nije došlo do nikakvih promjena u njihovu sastavu.

"Solaris" d.d. pruža usluge smještaja i prehrane u hotelima tijekom čitave godine, a u sezoni se još pružaju usluge prehrane i pića gostima campa te usluge marine i druge usluge gostima turističkog naselja.

## 2. Temelji za sastavljanje financijskih izvješća

Financijski izvještaji Društva sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja (MSFI) odobrenih za primjenu u Republici Hrvatskoj. Financijski izvještaji izrađeni su primjenom metode povijesnog troška i načela vremenske neograničenosti poslovanja.

## 3. Bilješke uz Bilancu

Dugotrajna materijalna imovina na dan 31.03.2015. godine iznosi 1.182.462.191 kn, i manja je za 4.683.821 kn u odnosu na početak godine. Smanjenje se odnosi na manju amortizaciju u odnosu na ulaganja u dugotrajnu imovinu u prvom tromjesečju 2015.g.

Promjena dugotrajne nematerijalne imovine u ovom razdoblju nije bilo.

Kratkotrajna imovina iskazana na dan 31.03.2015. manja je za 30.085 kn u odnosu na početak godine. Pri tom su zalihe veće za 1.904.795 kn, potraživanja za 291.187 kn, kratkotrajna financijska imovina (dani zajmovi) za 102.558 kn, a novčana sredstva na dan 31.03.2015. manja su za 2.328.625 kn u odnosu na početak godine.

Promjena glavnih pozicija kapitala i rezervi u odnosu na 01.01.2015. godine nije bilo, osim u dijelu:

- revalorizacijskih rezervi - smanjenje za 6.104.529 kn što je rezultat ukidanja rezervi za iznos od 80% amortizacije revalorizirane vrijednosti osnovnih sredstava,
- zadržane dobiti - povećanje za iznos ostvarene dobiti u 2014. godini, a smanjenje za rezervirana sredstva za otkup vlastitih dionica,
- gubitka poslovne godine - prema ostvarenom gubitku u prva 3 mjeseci 2015.g.

Dugoročne obveze odnose se na obveze prema bankama i drugim kreditnim institucijama po dugoročnim kreditima (stanje otplate) koje su veće za 33.300.390 kn u odnosu na 01.01.2015. godine te na odgođenu poreznu imovinu koja je manja za 1.526.132 kn (20% amortizacije revaloriz. vrijednosti osnovnih sredstava).

Kratkoročne obveze iznose 147.310.635 kn i za 563.837 kn su veće u odnosu na dan 01.01.2015.god. Inače, od ukupnih kratkoročnih obveza 66.940.381 kn se odnosi na obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama uključujući i dospjeće dugoročnih kredita do 1 god., 39.029.816 kn na obveze prema dobavljačima, a 14.362.901 kn na obveze za primljene predujmove.

## 4. Bilješke uz Račun dobiti i gubitka

Rezultat poslovanja u prva 3 mjeseci 2015.g. izražen kroz ostvareni gubitak, nešto je lošiji nego u istom razdoblju 2014.g. (2014.g.- gubitak 23.657.463 kn, 2015. - gubitak 29.497.071 kn).

Ukupni prihodi su veći za 2.454.571 kn nego u istom razdoblju 2014.g.. Pri tom je poslovni prihod povećan za 2.412.862 kn (najviše zbog povećanja ostalih prihoda), a financijski za 41.709 kn (kamate i pozitivne tečajne razlike).

Ukupni rashodi veći su za 8.294.179 kn ili za 25% u odnosu na isto razdoblje 2014. godine. Pri tom su poslovni rashodi bili veći za 7.991.872 kn ili 28%, a financijski rashodi (kamate i negativne tečajne razlike) za 302.307 kn ili 7%.

Najveći utjecaj na povećanje poslovnih, a time i ukupnih rashoda imalo je povećanje amortizacije (povećana stopa AM na građevine sa 5 na 7%).

Kako Solaris d.d. ima izrazito sezonski karakter poslovanja, to poslovanje u ovom razdoblju karakteriziraju izrazito visoki fiksni rashodi, što u konačnici značajno utječe i na ostvareni rezultat poslovanja.

Međuzvještaj za I tromjesečje 2015.g.

## **IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA ZA I TROMJESEČJE 2015. GODINE**

Tromjesečni izvještaj za razdoblje 01.01. do 31.03.2015.godine sastavljen je sukladno zahtjevu Zakona o tržištu kapitala (NN 88/08), a temelji se na propisima koji uređuju osnivanje i poslovanje trgovačkih društava, te računovodstvo poduzetnika i primjenu standarda financijskog izvještavanja.

### **Karakteristike poslovanja**

Ukupni prihod ostvaren u prvom tromjesečju 2015. godine veći je za 2.454.571 kn. No međutim, zbog utjecaja povećanja stopa amortizacije na troškove (iznos amortizacije je za prva tri mjeseca 2015. u odnosu na 2014. godinu povećan za 6,2 mil.kn), to se nije osjetilo na rezultatu poslovanja. Ako se izuzme utjecaj povećanja amortizacije, onda je ostvareni rezultat poslovanja na nivou prethodne godine.

Inače, s obzirom na sezonski karakter poslovanja Društva, negativni rezultat u promatranom razdoblju je planiran.

Kako Društvo ima izrazito sezonski karakter poslovanja, promjena prihoda u ovom razdoblju ne može biti praćena adekvatnom promjenom rashoda, jer je veoma visoko učešće fiksnih rashoda i troškova pripreme objekata za sezonu koji su nefleksibilni.

### **Zaposleni**

Na dan 31.03.2015. Društvo je imalo 393 zaposlena djelatnika, dok je na dan 31.03.2014. bilo 362 zaposlena, što je efekt ranijeg otvaranja objekata i pripreme turističke sezone.

### **Uprava Društva:**

Goran Zrilić, predsjednik uprave

### **Nadzorni odbor:**

Dr.Vladimir Stipetić, predsjednik

Branimir Jurišić, član

Lazarela Komlen, član



## Vlasnička struktura na dan 31.03.2015.

1. Ugo-grupa d.o.o., Zagreb .....	483.483 dionice .....	78,27% od uk.broja dionica	
2. Solaris d.d.....	85.055 dionica .....	13,77% od uk.broja dionica	
3. Ostali dioničari .....	49.181 dionica .....	7,96% od uk.broja dionica	
<b>UKUPNO</b>	<b>617.719 dionica</b>	<b>100,00%</b>	<b>dionica</b>

## Budući razvoj Društva

Društvo nastoji svojim djelovanjem uskladiti troškove sa obimom poslovanja i prihodom te racionalizirati sve rashode na koje je moguće djelovati. Istovremeno se ulaže u podizanje kvalitete usluga koje nudimo, a posebno na području novih vanpansionskih sadržaja, a sve u svrhu obogaćivanja ponude.

## Izloženost cjenovnom, kreditnom i tečajnom riziku

Poslovne aktivnosti Društva izložene su različitim tipovima financijskih rizika, uključujući efekte promjena cijena roba i usluga te promjene tečajeve stranih valuta prema kuni, po kreditnim obvezama s valutnom klauzulom i poslovanju s inozemnim partnerima.

## Izjava osobe odgovorne za sastavljanje tromjesečnih financijskih izvještaja

Temeljem članka 407. do 410 Zakona o tržištu kapitala, izjavljujem da su financijska izvješća društva Solaris d.d. Šibenik sastavljena uz primjenu zakonskih propisa i temeljem Međunarodnih standarda financijskog izvješćivanja. Izvješća daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, te rezultata poslovanja prvog tromjesečja 2015. godine.

Računovodstvene politike i metode izračunavanja primjenjene u financijskim izvještajima prvog tromjesečja su istovjetne politikama kod godišnjeg izvještavanja za 2014. godinu.

Izvještaji su nekonsolidirani i nerevidirani.

U Šibeniku, 30.04.2015.

Predsjednik Uprave:

Goran Zrilić



**Solaris d.d.**  
HOTELI SOLARIS 681122000 ŠIBENIK  
OIB: 26217708909